RAADSVOORSTEL	
Raadsvergadering	21 juni 2022
Voorstelnummer	D334019
Datum raadsvoorstel	10 mei 2022
Portefeuillehouder(s)	Wethouder Beens
Commissie	
Datum commissie	8 juni 2022
Soort agendering	
Agendapunt	
Team	SL - Beleid
Opsteller	David Brode
Datum B&W besluit	
Bijlagen:	7

Onderwerp **:** Zienswijzen jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten en begroting 2023 GR Zaffier.

Voorgesteld besluit

De raad besluit:
1. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten,
2. Een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de begroting 2023 GR Zaffier,
3. Het besluit kenbaar te maken aan Zaffier zoals verwoord in de conceptbrief zienswijze jaarrekening 2021 WNK en begroting 2023 GR Zaffier.

Geheimhouding

☐ Ja ■ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

In dit advies ligt een concept zienswijze voor ten aanzien van de jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten en de begroting 2023 van GR Zaffier. Aan uw raad wordt voorgesteld de voorliggende concept zienswijzen vast te stellen. Eén en ander conform het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen 2019 (FUGR).

De gemeenschappelijke regeling Zaffier neemt, met de fusie van een deel van de BUCH-werkorganisatie, Halte Werk en WNK Personeelsdiensten, een centrale plek in bij de regionale uitvoering van de Participatiewet en aanpalende regelgeving voor alle deelnemende gemeenten. Concreet omvat dit de uitvoer van taken op het terrein van:

- Re-integratie: Bemiddelen, detacheren, begeleiden en ontwikkelen van mensen naar werk.
- Participatie: Het bemiddelen, begeleiden en ontwikkelen naar een activerende plek in de samenleving van mensen die zover van de arbeidsmarkt afstaan dat betaald werk op korte termijn geen perspectief is.
- Intern werk: Het organiseren en begeleiden van een beschermde werkplek voor mensen die loonvormend werk kunnen verrichten.
- Werken op locatie: Het organiseren en begeleiden van passend werk op de locatie van een externe partij.
- Inkomen: Het ondersteunen met inkomen van mensen die daar recht op hebben, inclusief de handhaving daarvan.
- Schuldhulpverlening: Het ondersteunen van mensen met een problematische schuld.
- Beleid & innovatie: Het ontwikkelen van beleid en het organiseren van innovaties in instrumenten en processen ten behoeve van de primaire werkprocessen.
- Inburgering: Het ondersteunen van nieuwe Nederlanders in het creëren van een plek in de samenleving.

Door de fusie is 2021 het laatste jaar waarin WNK Personeelsdiensten een afzonderlijke jaarrekening presenteert. WNK is een SW- en een re-integratiebedrijf. Haar hoofddoelstelling is om mensen die zijn aangewezen op een beschermde werkomgeving passend werk te bieden.

De resultaten van WNK worden behaald met een drietal hoofdactiviteiten:

- De uitvoering van arbeidsintegratie programma's;
- De personeelsdiensten op basis van instroom van nieuwe medewerkers op basis van de Participatiewet;
- De uitvoering van de WSW.

Uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2023 GR Zaffier is dat de uitvoeringskosten niet hoger mogen zijn dan de huidige kosten (peil 2022) bij de zes deelnemende gemeenten (Alkmaar, Dijk en Waard, Bergen, Heiloo, Castricum en Uitgeest).

In dit advies kan verwezen worden naar SORA, deze afkorting staat voor Sociale Onderneming Regio Alkmaar. Het betreft de werktitel voor Zaffier. Per 1 april 2022 is de naam SORA gewijzigd naar Zaffier.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) vormt het wettelijk kader. Daarnaast is de werkwijze vastgelegd in diverse bovenregionale regelingen, te weten de Gemeenschappelijke Regeling zelf, de door de raden in Noord-Holland Noord vastgestelde Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR 2019) en de bovengenoemde notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen'.

Conform artikel 34b van de Wgr sturen de gemeenschappelijke regelingen uiterlijk op 15 april de jaarstukken en de begroting naar de deelnemende gemeenten. De raden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze op de ontwerp begroting naar voren te brengen (artikel 35 derde lid).

Het afgeven van een zienswijze is een bevoegdheid van de raad. Het staat uw raad vrij een andere zienswijze vast te stellen dan wat u door het college wordt voorgesteld.

In artikel 4 van de FUGR is aanvullend geregeld dat de raden hun zienswijze tot en met 25 juni kenbaar kunnen maken aan de gemeenschappelijke regelingen. Eveneens regelt de FUGR in aanvulling op de Wgr dat eenzelfde procedure geldt ten aanzien van de jaarstukken.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

In de toelichting wordt eerst de begroting 2023 GR Zaffier behandeld en daarop aansluitend de jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten.

Met het besluit van afgelopen jaar om te komen tot Zaffier – de uitvoeringsorganisatie voor de Participatiewet en aanpalende regelgeving – ontstaat een unieke overgangsjaar in 2022. In plaats van een kadernota Zaffier 2023 heeft u de financiële uitgangspunten begroting Zaffier 2023 ontvangen. Het zijn dezelfde uitgangspunten zoals die al door de colleges en raden zijn bekrachtigd in de besluitvorming over het eindrapport "Bouwen aan SORA". Deze financiële uitgangspunten zijn gehanteerd bij het opstellen van de conceptbegroting Zaffier 2023. Er wordt voorgesteld in te stemmen met de conceptbegroting. Met het voorgestelde besluit stelt u vast een positieve zienswijze af te geven voor de conceptbegroting 2023 Zaffier en een positieve zienswijze af te geven voor de jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten.

Begroting 2023 GR Zaffier

Uw raad heeft in oktober afgelopen jaar (2021) besloten in te stemmen met het vormgeven van de GR Zaffier.
Dat heeft onder andere de volgende gevolgen voor 2022:

- Het bestuur van WNK (met alle daarbij behorende bevoegdheden) is per 1 januari 2022 al ondergebracht bij de nieuwe GR Zaffier
- De bestuurlijke bevoegdheden zijn formeel per 1 april 2022 overgegaan naar de GR Zaffier.
- De nieuwe organisatie is per 1 januari 2022 als openbaar lichaam bevoegd om de toekomstige werkorganisatie in te richten (financiën, systemen etc.).

Procedure begroting Zaffier

Een reguliere begrotingsprocedure van een gemeenschappelijke regeling bestaat uit het opstellen van een kadernota en deze aan te bieden aan de deelnemende gemeenten voor zienswijze. Deze zienswijze worden vervolgens verwerkt in de conceptbegroting. Deze

conceptbegroting wordt vervolgens ook aangeboden voor een zienswijze. Op deze manier zijn de gemeenteraden zo vroeg mogelijk in het begrotingsproces betrokken.

Middelen voor Re-integratie- en Participatiebudgetten, schuldhulpverlening, uitvoering minimabeleid en inburgering
De uitvoering van de taken op het terrein van Schuldhulpverlening, uitvoering minimabeleid en inburgering worden ook bij Zaffier ondergebracht. De programmabudgetten die hiervoor binnen de begrotingen van de gemeenten beschikbaar zijn, worden bij Zaffier ingebracht. Om invulling te geven aan de integrale regionale aanpak van Zaffier, is vastgesteld dat de door het rijk toegekende re-integratie- en participatiebudgetten ook integraal worden ingebracht.

Uitvoeringskosten
Zoals reeds in de inleiding beschreven is het uitgangspunt bij het opstellen van de begroting 2023 dat de uitvoeringskosten niet hoger mogen zijn dan de huidige kosten (peil 2022) bij de zes gemeenten.

BUIG-budgetten gaan niet integraal over
Na onderzoek bleek dat het niet haalbaar is om de BUIG-budgetten[1], de budgetten die door het Rijk beschikbaar worden gesteld om de bijstandsuitkering aan inwoners beschikbaar te stellen, over te dragen aan Zaffier[2]. De taak wordt wel door Zaffier uitgevoerd. De middelen zullen per gemeente worden verantwoord en doorbelast en zijn daarom ook terug te vinden in de programmabegroting. Doelstelling opgenomen in de beleidskaders die hieraan ten grondslag liggen zullen ook verantwoord worden aan de gemeenteraad.

De GR Zaffier in 2023
Als basis voor de begroting en meerjarenraming is het eindrapport “Bouwen aan SORA” gebruikt en de input vanuit de projectstructuur Zaffier. In 2023 staat er een nieuwe organisatie. Ontwikkelingen op het gebeid van beleid en wet- en regelgeving staan niet stil. In de begroting zijn deze ontwikkelingen opgenomen. Ontwikkelingen waar de GR Zaffier mee aan de slag zal moeten. Zaffier heeft geen officiële cijfers van voorgaande jaren om de begroting mee te vergelijken. Waar het kan zijn vergelijkende cijfers toegevoegd waarbij de officiële cijfers van Halte Werk en WNK Personeelsdiensten bij elkaar opgeteld zijn.

JAARREKENING 2021 WNK PERSONEELSDIENSTEN
Het jaarverslag 2021 is compleet en geeft een goed inzicht in de activiteiten van het WNK. De accountant heeft voor de jaarrekening 2021 een goedkeurende verklaring afgegeven. Ook is de jaarrekening conform de geldende regelgeving (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

Impact COVID 19
De coronacrisis heeft zich in 2021 onverkort doen gelden. De impact op ziekteverzuim van WNK over 2021 bedraagt 13,82 % t.o.v. 13,16 % over 2020. Het beeld van de afgelopen jaren gedurende welk het WNK verzuimcijfer rondom de benchmark beweegt is ook het

[1] een gebundelde uitkering van het rijk voor de bekostiging van uitkeringen op grond van de Participatiewet, de IOAW , de IOAZ en het BBZ 2004. BUIG staat voor: Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten

[2] Vastgesteld is dat dit tot een aanzienlijke reallocatie van middelen zou leiden. In 2020 hebben alle gemeenten weliswaar een positief resultaat op de BUIG, maar de relatieve omvang varieert echter sterk tussen de betrokken gemeenten. De omvang van het reallocatie-effect en het feit dat een aantal gemeenten het positieve saldo op de BUIG meegenomen hebben in hun meerjarenramingen, maakt dat inbreng van de BUIG-middelen nu niet haalbaar wordt geacht.

afgelopen jaar weer bevestigd. Om de impact hebben op medewerkers beter te kunnen signaleren heeft er een professionaliseringsslag plaats gevonden. Leidinggevenden en staf hebben de training “omgaan met psychische kwetsbaarheden” en “omgaan met agressie” gevolgd om zodoende ook meer aandacht te kunnen besteden aan de effcten die mogelijk door de impact van de pandemie onder de groep kwetsbare medewerk(st)ers is toe genomen.

Resultaat 2021
De jaarrekening sluit met een bedrijfsresultaat van € 0 waarbij een bijdrage in het tekort van totaal € 118.000 is opgenomen. In de begroting 2021 was een totale bijdrage in een tekort opgenomen van € 1.222.000. Er dus sprake van een hoger en beter resultaat t.o.v. de begroting 2021. In de memo “resultaten WNK Q2 en eindejaar verwachting 2021” die de Raad op 16 november 2021 heeft ontvangen wordt er ook aangeven dat er een gunstig verloop is. Bij vaststelling van de jaarrekening kan dus geconstateerd worden het risico en daarmee het bedrag fors verlaagd is. Positief is dat dit heeft ertoe geleid dat het bij te dragen bedrag lager is dan ingeschat.

Zienswijze
Er wordt voorgesteld een positieve zienswijze af te geven over de begroting 2023 Zaffier en een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten.

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN
De overwegingen van het college zijn opgenomen in de bovenstaande toelichting op het advies.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE
De voorgestelde zienswijze ten aanzien van de jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten en de begroting 2023 GR Zaffier is opgesteld en afgestemd in samenwerking met beleidsadviseurs van de gemeenten Alkmaar en Dijk & Waard. De begroting 2023 GR Zaffier is een uitwerking van het besluit dat de zes gemeenten hebben genomen in oktober 2021 met betrekking tot het eindrapport “Bouwen aan SORA”. Aan dit rapport hebben medewerkers van alle zes gemeenten en medewerkers van de GR WNK Personeelsdiensten en de GR BVO Halte Werk input geleverd onder leiding van projectleiders van een extern bureau.

RISICO’S
Er zijn geen risico’s verbonden aan de voorgestelde zienswijzen. Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat een zienswijze niet bindend is voor Zaffier. Het algemeen bestuur van Zaffier kan besluiten de zienswijze naast zich neer te leggen.

.

FINANCIËN
In de begroting 2023 wordt een sluitende begroting 2023 gepresenteerd. Hierbij is nog wel een bijdrage in het tekort voor het cluster Werkbedrijf opgenomen een totale omvang van € 665.000.- Aangezien er geen dekkings-/ bezuinigingsmogelijkheden zijn zal het begrote verlies zich vertalen in een bijdrage in het tekort van onze deelnemende gemeenten. Of en in welke omvang de uiteindelijke bijdrage in dit tekort zal worden, wordt duidelijk in de

jaarrekening 2023 van Zaffier. Dit mogelijke risico wordt opgenomen in de risicoparagraaf van de Begroting 2023 van Heiloo.

De gemeentelijke bijdrage aan Zaffier m.i.v. 2023 voor de gemeente Heiloo ad € 968.000 is op dit moment nog niet op juiste wijze verwerkt in de begroting van Heiloo. Budgetten zijn begroot volgens de oude werkwijze, in voorbereiding op het opstellen van de Begroting 2023 van Heiloo worden de nieuwe budgetten zoals benoemd in de Begroting 2023 van Zaffier op juiste wijze opgenomen.

DUURZAAMHEID
N.v.t.

PARTICIPATIE
N.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE
Na besluitvorming wordt het algemeen bestuur van Zaffier per brief geïnformeerd over de vastgestelde zienswijze.

BIJLAGEN
1. Raadsbesluit
2. Conceptbrief zienswijze
3. Aanbiedingsbrief jaarrekening en begroting
4. Jaarrekening 2021 WNK Personeelsdiensten
5. Accountantsverslag WNK Personeelsdiensten
6. Begroting 2023 GR Zaffier
7. Eindrapport Bouwen aan SORA

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

1. Eindrapport “Bouwen aan SORA”

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo

F.H.W. de Jong
gemeentesecretaris

M. ten Bruggencate
burgemeester

-